

Majandusaasta aruanne

OSAÜHING TERRIWELL

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2008

Äriregistri kood 10860956
Aadress: Saku 9-19, Tallinn 11314
Telefon: +3725099641
Elektronpost terriwell@hotmail.ee

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Raha	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Muud nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlakohustused	13
Lisa 9 Viitvõlad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud ärikulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud.....	15
Aastaaruandele lisatud:	
1.JUHATUSE ALLKIRJAD 2008. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	16
2.KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	17
3. OÜ Terriwell müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)	19
OSANIKE NIMEKIRI.....	18

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Terriwell 2008.aasta põhitegevuseks oli arvutiteenuste osutamine.

2008.a. moodustas OÜ Terriwell müügitulu 1 605 tuhat krooni.

2009.a. jätkab OÜ Terriwell arvutiteenuste osutamist.

Keskmine töötajate arv oli 2009.a oli 1 ning tööjõukulude kogusumma 226 tuhat krooni.

Juhatuse liikmele juhtimistegevuse eest lisatasu ei makstud.



Juhatuse liige
(Kristian Jõema)

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Terriwell juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 28.05.2009 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Terriwell jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2008.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust lehekülgedel 4-16.

Tallinnas, 28. mai 2009.a



Juhatuse liige
(Kristian Jõema)

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2008	31.12.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	140 467	124 973
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	2	72 500	82 060
Muud nõuded ja ettemaksed	3,4	61 203	89 790
Käibevara kokku		274 170	296 823
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	689 876	88 356
Põhivara kokku		689 876	88 356
VARAD KOKKU		964 046	385 179
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	8	47 493	23 413
Võlad tarnijatele		48 042	141 605
Ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest		0	500
Maksuvõlad	4	24 886	9 620
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	9	28 591	7 385
Lühiajalised kohustused kokku		149 012	182 523
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	8	338 933	55 467
Pikaajalised kohustused kokku		338 933	55 467
KOHUSTUSED KOKKU		487 945	237 990
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		103 189	44 297
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		328 912	58 892
OMAKAPITAL KOKKU		476 101	147 189
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		964 046	385 179

Kasumiaruanne (skeem 1)

(kroonides)

	Lisa nr.	2008	2007
Müügitulu	11	1 604 757	1 138 941
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	725 015	649 907
Mitmesugused tegevuskulud	14	259 227	230 820
Tööjõu kulud			
Palgakulu		168 355	133 181
Sotsiaalmaksud		57 674	44 349
Tööjõu kulud kokku		226 029	177 530
Põhivara kulum ja väärtuse langus		39 806	10 383
Muud ärikulud	12	3 624	220
Ärikasum (-kahjum)		351 056	70 081
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-22 221	-11 228
Muud finantstulud ja -kulud		77	39
Finantstulud ja -kulud kokku		-22 144	-11 189
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		328 912	58 892
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		328 912	58 892

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		351 056	70 081
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	39 806	10 383
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		39 147	-46 115
Varude muutus		0	4 763
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-57 590	98 229
Makstud intressid		-22 221	-11 228
Muud finantstulud ja -kulud		77	39
Kokku rahavood äritegevusest		350 275	126 152
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-64 823	-82 989
Antud laenud		-1 000	-30 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-65 823	-112 989
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		4 500	18 400
Saadud laenude tagasimaksed		-83 380	-32 288
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-190 078	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-268 958	-13 888
Rahavood kokku		15 494	-725
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	124 973	125 698
Raha ja raha ekvivalentide muutus		15 494	-725
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	140 467	124 973

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	44 297	88 297
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)	0	0	58 892	58 892
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	103 189	147 189
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)	0	0	328 912	328 912
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000	4 000	432 101	476 101

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Terriwell 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu on kajastatud korregeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, on kajastatud korregeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara on võetud algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivaragruppidele:

Ehitised ja rajatised	5-8%
Muud masinad ja seadmed	20-25%
Muu põhivara	10-35%

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 1 Raha

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha kassas	95 572	73 406
Pangakontod	44 896	51 567
Raha ja pangakontod kokku	140 468	124 973

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2008	31.12.2007
Ostjatelt laekumata arved	72 500	82 060
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	72 500	82 060

Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-390
Aruandeaastal ebatõenäolisteks tunnistatud nõuded	0	390
Ebatõenäoliselt laekuvad arved kokku	0	0

Lisa 3 Muud nõuded ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Antud laenud	31 000	30 000
Muud viitlaekumised	0	769
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	30 203	43 770
Muud nõuded ja ettemaksed kokku	61 203	74 539

Lisa 4 Maksud

	31.12.2008		31.12.2007	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	11 875	15 251	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 120	0	2 450
Sotsiaalmaks	0	8 173	0	6 590
Kohustuslik kogumispension	0	496	0	399
Töötuskindlustusmaks	0	222	0	181
Kokku maksud	0	24 886	15 251	9 620

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	127 989	127 989
Soetamine	641 326	641 326
<i>sh.kapitalirendiga</i>	<i>576 503</i>	<i>576 503</i>
Soetusmaksumus 31.12.2008	769 315	769 315
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	39 633	39 633
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	39 806	39 806
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	79 439	79 439
Jääkmaksumus 31.12.2007	88 356	88 356
Jääkmaksumus 31.12.2008	689 876	689 876

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	45 000	45 000
Soetamine	82 989	82 989
Soetusmaksumus 31.12.2007	127 989	127 989
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	29 250	29 250
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	10 383	10 383
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	39 633	39 633
Jääkmaksumus 31.12.2006	15 750	15 750
Jääkmaksumus 31.12.2007	88 356	88 356

Lisa 6 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008		
Soetusmaksumus	641 326	641 326
Akumuleeritud kulum	-18 706	-18 706
Jääkmaksumus	622 620	622 620

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 8.

Lisa 7 Kasutusrent

OÜ TERRIWELL on võtnud kasutusrendile sõiduaudod.

	31.12.2008	31.12.2007
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	46 080	45 865
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	327 551	88 437
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	60 527	28 682
<i>1-5 aastat</i>	267 024	59 755

Lisa 8 Võlakohustused

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>				
	Saldo	12 kuu	1-5	üle 5	Intressi-
	31.12.2008	jooksul	aasta	aasta	määr
Kapitalirendikohustus	386 426	47 493	338 933	0	4,3%
Kokku	386 426	47 493	338 933	0	

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>				
	Saldo	12 kuu	1-5	üle 5	Intressi-
	31.12.2007	jooksul	aasta	aasta	määr
Pikaajalised pangalaenud	71 430	15 963	55 467	0	
<i>s.h AS Hansapank</i>	71 430	15 963	55 467	0	14%
Lühiajalised laenud	7 450	7 450	0	0	0%
Kokku	78 880	23 413	55 467	0	

Lisa 9 Viitvõlad

	31.12.2008	31.12.2007
Võlad töövõtjatele	26 214	5 101
Muud viitvõlad	2 377	2 284
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	28 591	7 385

Lisa 10 Osakapital

	31.12.2008	31.12.2007
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osakapital nimiväärtus (kroonides)	100	100

Ettevõtte vaba omakapital 31. detsember 2008 moodustas 432 101 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 341 360 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks netodividendide tulumaks summas 90 741 (2009.a.tulumaksumäär 21/79) krooni.

Lisa 11 Müügitulu

OÜ TERRIWELL müügitulu jaguneb järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2008	2007
Eesti	1 604 757	1 138 941
Kokku	1 604 757	1 138 941

Tegevusalad	2 008	2 007
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus (62031)	678 748	462 700
Muud infotehnoloogia ja arvutialased tegevused (62091)	926 009	676 241
Kokku	1 604 757	1 138 941

Lisa 12 Muud ärikulud

Muud ärikulud	2008	2007
Viivised ja trahvid	3 395	187
Muud ärikulud	229	33
Muud ärikulud kokku	3 624	220

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2008	2007
Tooraine ja materjal	10 737	34 851
Kaubakulu	712 778	606 556
Ostetud teenused	1 500	8 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	725 015	649 907

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

	2008	2007
Autokulud	102 295	116 087
Auto rent	46 080	45 865
Sidekulud	29 007	23 851
Kindlustus	6 464	24 503
Muud teenused	52 086	0
Muud kulud	23 295	20 514
Mitmesugused tegevuskulud kokku	259 227	230 820

JUHATUSE ALLKIRJAD 2008. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ TERRIWELL 2008. a majandusaasta aruanne on kinnitatud juhatuse poolt
28. mai 2009.a.



Juhatuse liige
Kristian Jõema

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 103 189 krooni

2008.a. puhaskasum 328 912 krooni

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2008.a. 432 101 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

1. dividendideks- 100 000 krooni

Jaotamata kasumi vaba jääk pärast aastaaruande kinnitamist 332 101 krooni



Juhatuse liige
Kristian Jõema

OSANIKE NIMEKIRI

Kristian Jõema isikukood: 37810240302, elukoht: Tallinn
Osa summaarne nimiväärtus 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni
Osad on omandatud 2002.aastal.

3. OÜ Terriwell müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)

Tegevusalad/ tooted	EMTAK kood	2 008
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	678 748
Muud infotehnoloogia ja arvutialased tegevused	62091	926 009
Kokku		1 604 757

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10860956	Osühing TERRIWELL	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	terriwell@hotmail.ee
Mobiiltelefon	+372 50 99 641

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Kristian Jõema	37810240302	Tallinn	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	1604757	99.98	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing TERRIWELL (registrikood: 10860956) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kristian Jõema (Juhatuse liige) - kinnitanud 26.06.2009